

证券代码：872505

证券简称：辉腾科技

主办券商：西部证券



辉腾科技

NEEQ: 872505

四川辉腾科技股份有限公司

Sichuan Phaeton Technology Co.,Ltd



年度报告

2022

## 公司年度大事记



2022 年公司取得 3 项实用新型专利授权，并通过高新技术企业复审。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	10
第四节	重大事件 .....	19
第五节	股份变动、融资和利润分配 .....	21
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	26
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	30
第八节	财务会计报告 .....	33
第九节	备查文件目录 .....	87

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人张胜才、主管会计工作负责人陈彬及会计机构负责人（会计主管人员）陈彬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
1、下游市场开发风险	<p>公司成立以来一直注重军用装备领域产品的研发，在高端装备产品方面成效显著，是军用武器生产厂商的优质供应商。但公司对民用领域的市场开拓投入不够，尚未形成完善的民品营销网络体系。公司已积累了一定的市场推广经验，但销售渠道尚不够完善，这些在今后的市场竞争中都会成为影响公司保持优势的因素。公司生产的产品目前主要应用于航天航空及军工领域，研发周期较长，民品应用较慢，对公司的快速成长有一定影响。</p> <p>应对措施：1、积极投入研发费用，开发更多的产品应用场景，开拓新市场，增加销售量；2、积极开发民用产品，改变以前单一注重军用装备、航空航天产品的格局，目前已取得一定成果。</p>
2、盈利具有不确定性的风险	<p>公司2020年、2021年、2022年净利润分别为-7,537,369.78元、-10,854,534.53元、2,772,740.32元，同期营业收入分别为40,549,477.79元、24,758,539.00元、67,647,308.60元。</p>

	<p>报告期内，公司收入规模仍然相对较小，公司期间费用较大且持续增长，严重挤压利润空间。若公司产品销售规模不能得到大幅提高，公司将会面临持续经营亏损的风险。</p> <p>应对措施：1、积极投入研发费用，开发更多的产品应用场景，开拓新市场，增加销售量；2、内部控制非生产性费用，广泛开展开源节流活动，增加产品毛利水平；3、积极开展员工合理化建议，提高劳动生产率，降低生产成本，增强盈利能力。</p>
3、核心技术人员流失的风险	<p>军工产品研发、生产和销售具有技术密集的特点。该领域要求研发团队需具备扎实的基础理论知识和丰富的行业从业经验。目前，国内从事高端芳纶纤维研发的专业人员数量有限，且研发人员培养周期长。如果核心技术人员流失，公司技术研发力量将会受到一定影响。</p> <p>应对措施：1、建立有竞争性的薪酬激励制度，重点向核心技术人员倾斜；2、建立完善技术保密制度，新、老技术人员在续签劳动合同时，均需签订保密协议；3、营造良好的企业文化和生活环境、条件，针对外地员工吃住在公司的特殊情况，完善生活、文化、文体设施（完善篮球场、乒乓球、棋牌等文体活动室和阅览室）。4、公司领导轮流驻扎在公司，及时关心、解决核心技术员工工作、生活、学习、实验等方面的困难。</p>
4、主要客户集中程度较高的风险	<p>目前公司产品主要面向军工、航天及高端民品企业销售，产品受众面较小。2020年、2021年、2022年公司第一大客户成都海蓉特种纺织品有限公司，其销售占比分别为51.77%、83.60%、58.12%，该客户对公司收入影响较大，若公司与其合作发生重大变化，将对公司销售产生较大影响。公司主要客户集中程度较高，主要客户的流失会对公司销售产生较大不利影响。</p> <p>应对措施：1、公司积极维护巩固老客户关系，保持现有客户销售的稳定增长；2、积极投入研发费用，研发新的应用场景开拓新市场，近年来已经取得些成就，去年的客户群体大幅度增长。</p>
5、营运资金不足的风险	<p>公司2020年、2021年、2022年度经营活动产生的现金流量净额分别为6,829,032.44元、2,277,403.24元、-1,899,142.01元。公司尚存在较大规模的生产研发设备购建支出，现金来源主要依靠筹资取得。随着销售规模的扩大，原料及服务采购支出也随之扩大，若销售回款速度不能同时提高，公司将会面临营运资金不足的风险。</p> <p>应对措施：1、公司已经启动股权融资计划；2、公司根据产销计划，会适时调整融资需求计划，适时开展银行融资或者融资租赁业务。</p>
6、军品业务经营风险	<p>公司主营的芳纶Ⅲ及复合材料产品主要用于军工及航空航天科技尖端领域。国防军工行业对产品质量有着较高的要求，产品质量相对于生产成本和效率具有更高的权重。质量风险贯穿公司军品业务经营全过程，若公司产品出现重大质量问题，</p>

	<p>将直接对公司声誉和业务经营造成严重影响。</p> <p>应对措施：1、公司建立了严格的质量管理体系和相关制度，在生产各个环节严格按工艺流程和制度监督、管理，严把质量关，不合格产品、低品级产品严禁出厂；2、注重涉军涉密产品的同时，积极开发民用产品和市场，坚持两条腿走路的经营理念。</p>
7、信息披露受保密义务限制的风险	<p>公司已被国防武器装备科研生产单位保密资格审查认证委员会认定为三级保密资格单位，具备向军工企业提供武器装备科研生产服务的资质，并负有相应级别的保密义务。公司对外信息披露受保密义务限制，对于部分军工产品的型号、数量、价格、客户名称等涉密内容可能无法充分披露，届时可能影响投资者对公司信息的获取，特此提醒投资者特别注意。</p> <p>应对措施：1、公司设立了军品部和保密办，建立完善了相应的管理制度，负责军品业务的对接和对公司保密工作的管理和指导；2、公司设置了专门的信息披露部门及负责人，负责信息披露工作，若有军单、军品以及涉军涉密业务</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、辉腾科技	指	四川辉腾科技股份有限公司
嘉兴九鼎	指	嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业（有限合伙），为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金
璞玉嘉鼎	指	苏州璞玉嘉鼎投资中心（有限合伙），为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金
九鼎君旻	指	北京中关村九鼎君旻融合投资中心（有限合伙），为昆吾九鼎投资管理有限公司管理的基金
昆吾九鼎	指	昆吾九鼎投资管理有限公司
股东大会	指	四川辉腾科技有限公司股东大会
董事会	指	四川辉腾科技有限公司董事会
监事会	指	四川辉腾科技有限公司监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、总工程师、技术总监、财务总监、董事会秘书
三会	指	公司股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、西部证券	指	西部证券股份有限公司
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
会计师事务所	指	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

---

报告期	指	2022 年度，即从 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
审计报告	指	会计师事务所出具的 XYZH/2023BJAG10024 号《审计报告》

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	四川辉腾科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sichuan Phaeton Technology Co, Ltd
证券简称	辉腾科技
证券代码	872505
法定代表人	张胜才

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈彬
联系地址	富顺县富世镇釜江大道西段 359 号
电话	13990087063
传真	0813-7296088
电子邮箱	c11989@126.com
公司网址	<a href="http://china-aramid.com/">http://china-aramid.com/</a>
办公地址	富顺县富世镇晨光科技园区
邮政编码	643200
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	富顺县富世镇釜江大道西段 359 号，辉腾科技公司财务部办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 22 日
挂牌时间	2018 年 1 月 4 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-核心纤维制造业-合成纤维制造业-其他纤维制造业
主要业务	芳纶 III 纤维、芳纶 III 织物及芳纶复合材料的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	芳纶 III 纤维、芳纶 III 织物及芳纶复合材料的研发、生产和销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	106,505,943
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（张胜才）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（张胜才），无一致行动人

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510300789128801W	否
注册地址	四川省自贡市富顺县富世镇晨光科技园区	否
注册资本	106,505,943	否

**五、 中介机构**

主办券商（报告期内）	西部证券		
主办券商办公地址	陕西省西安市新城东大街319号8幢10000室		
报告期内主办券商是否发生变化	否		
主办券商（报告披露日）	西部证券		
会计师事务所	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汪孝东	陈彬	
	3年	1年	年
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层		

**六、 自愿披露**

适用 不适用

**七、 报告期后更新情况**

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、 主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	67,647,308.60	24,758,539.00	173.23%
毛利率%	37.48%	49.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,772,740.32	-10,854,534.53	125.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-660,511.39	-11,252,652.34	94.13%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	8.97%	-31.05%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.14%	-31.83%	-
基本每股收益	0.026	-0.1019	125.52%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	111,582,928.77	105,539,263.81	5.73%
负债总计	79,274,296.53	76,003,371.89	4.30%
归属于挂牌公司股东的净资产	32,308,632.24	29,535,891.92	9.39%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.30	0.28	7.14%
资产负债率%（母公司）	71.05%	72.01%	-
资产负债率%（合并）	71.05%	72.01%	-
流动比率	0.9175	0.5280	-
利息保障倍数	1.81	-2.28	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,899,142.01	2,277,403.24	-183.39%
应收账款周转率	4.27	3.77	-
存货周转率	2.10	0.66	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	5.73%	-2.35%	-
营业收入增长率%	173.23%	-38.94%	-
净利润增长率%	125.54%	-44.01%	-

**(五) 股本情况**

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	106,505,943	106,505,943	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

**(六) 境内外会计准则下会计数据差异**适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,611,753.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,501.70
<b>非经常性损益合计</b>	<b>3,433,251.71</b>
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,433,251.71</b>

**(八) 补充财务指标**适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、会计数据追溯调整或重述情况**会计政策变更 会计差错更正 其他原因 **请填写具体原因** 不适用**2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**适用 不适用

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司是集芳纶 III 纤维、芳纶 1313 沉析纤维及其先进复合材料的研发、生产和销售为一体的高性能复合材料供应商，产品达到国际类似产品的先进标准，主要应用于国防军工及航空航天科技领域。

公司凭借其领先的“湿法管式逆流纺丝”、“复合材料真空塑模”等核心技术及生产过程高效环保达到污染物零排放的“凝固液精馏回收技术”的优势，生产出具有耐高温、阻燃、阻热、高绝缘等诸多特性的芳纶 III 纤维及其先进复合材料。同时，公司组建了一支在高端芳纶纤维行业领域具有丰富研发经验的专业团队。凭借自身的研发实力，向客户提供定制产品以满足其个性化需求，与客户形成更加密切的合作关系。

目前公司产品主要面向军工、航天及高端民品企业销售，在现有客户的基础上，公司正在逐步开始民用领域产品的研发投入和市场开拓，避免公司业务对军用领域的过度依赖。公司采取直销模式面向终端客户，目前收入主要来源于芳纶 III 纤维、芳纶 1313 沉析纤维及其复合材料的销售。

报告期内、报告期末至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
其他与创新属性相关的认定情况	四川省科技成果转移转化示范企业 -
详细情况	<p>1、公司 2021 年 12 月获悉通过四川省 2021 年度“专精特新”中小企业认定公示信息，2022 年 1 月 14 日收到四川省经济和信息化厅川经信企业函[2022]36 号文“关于公布 2021 年度四川省‘专精特新’中小企业及通过复核企业名单的通知”。</p> <p>2、2022 年 11 月 29 日收到编号 GR202251004840 “高新技术企业”证书。</p> <p>3、科技型中小企业入库登记编号：202251032208000146。</p> <p>2021 年 3 月 30 日四川省科学技术厅川科发【2021】1 号文“四川省科学技术厅关于印发 2020 年度四川省科技成果转移转化示范企业备案名单的通知”，确定公司为“四川省科技成果转移转化示范企业”。</p>

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## (二) 财务分析

## 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	1,483,351.53	1.33%	481,827.06	0.46%	207.86%
应收票据	133,000.00	0.12%	6,948,300.00	6.58%	-98.09%
应收账款	23,679,490.38	21.22%	5,562,256.26	5.27%	325.72%
存货	21,374,221.64	19.16%	18,988,539.66	17.99%	12.56%
投资性房地产	0	0.00%		0%	0%
长期股权投资	0	0.00%		0	0%
固定资产	59,491,360.71	53.32%	61,823,849.57	58.58%	-3.77%
在建工程		0.00%	5,786,884.02	5.48%	-100%
无形资产	3,684,516.43	3.30%	3,342,619.39	3.17%	10.23%
商誉	0	0.00%		0%	0%
短期借款	33,061,810.84	29.63%	28,500,000.00	27.00%	16.01%
长期借款	13,780,647.22	12.35%		0	100.00%
其他应付款	7,185,397.22	6.44%	18,312,859.39	17.35%	-60.67%
资产总计	111,582,928.77	100.00%	105,539,263.81	100.00%	5.73%

## 资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金同比增加 207.86%，主要原因为公司销售回款较上年明显增加。
- 2、应收票据同比减少 98.09%，主要为公司销售回款以银行承兑汇票居多，但今年大部分收到票据已经背书转让或者贴现，留存余额较小。
- 3、应收账款同比增加 325.72%，主要原因为客户及订单量增加，今年 3 月取得 3000 余万元订单，12 月获得 6000 余万元订单，交货数量也较上年大幅度增长。因客户涉及到军品支付，客户未收到相应的款项，推迟了公司的货款支付，导致应收账款余额增加较大。
- 4、其他应付款同比减少 60.67%，主要原因为公司经营上为维持合理的流动资金，减少了个人借款。
- 5、长期借款同比增加 100%，主要是新增了四川农村商业银行的两年期贷款。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	67,647,308.60	-	24,758,539.00	-	173.23%
营业成本	42,295,947.08	62.52%	12,439,158.26	50.24%	240.02%
毛利率	37.48%	-	49.76%	-	-
销售费用	364,959.03	0.54%	547,655.78	2.21%	-33.36%
管理费用	15,499,190.21	22.91%	15,554,623.78	62.83%	-0.36%
研发费用	5,272,090.61	7.79%	3,409,920.30	13.77%	54.61%
财务费用	3,467,070.78	5.13%	3,338,667.46	13.48%	3.85%
信用减值损失	-596,226.42	-0.88%	-312,892.93	-1.26%	-90.55%
资产减值损失					
其他收益	3,611,753.41	5.34%	529,700.00	2.14%	581.85%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	2,951,242.02	4.36%	-10,722,952.34	-43.31%	127.52%
营业外收入	0		16,297.84	0.07%	-100%
营业外支出	178,501.70	0.26%	147,880.03	0.60%	20.71%
净利润	2,772,740.32	4.10%	-10,854,534.53	-43.84%	125.54%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入同比上升 173.23%，主要是公司客户及订单量增加，今年 3 月公司取得 3000 余万元订单，12 月获得 6000 余万元订单，交货数量也较上年大幅度增长从而销售量大幅度增加。
- 2、营业成本同比上升 240.02%，主要是原材料（氯化锂和氢氧化锂单价上升过快，公司采购最高位突破 60 万元每吨，而去年同期较低位时相关原料的单价未突破 10 万元每吨）成本上涨较多引起。
- 3、销售费用同比下降 33.36%，主要是公司今年没有较大的产品保险费（新材料首批次保险费）支出。
- 4、研发费用同比增加 54.61%，因公司本年增加了研发计划，对于改进工艺、提升产品质量、降低产品成本等方面增加了研发项目，加大了研发投入。
- 5、信用减值损失同比增加 90.55%，主要是产品收款周期较长，造成应收账款增加而计提的减值增加。
- 6、其他收益同比增长 581.85%，主要是今年收到各项政府补助增加的原因，前些年申报项目本年验收通过取得的政府补助大幅度增加。
- 6、营业利润同比增加 127.52%，净利润同比增加 125.54%，主要为公司销售量增加以及其他收益增加所致。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	67,551,326.29	24,575,384.13	174.87%
其他业务收入	95,982.31	183,154.87	-47.59%
主营业务成本	42,225,342.71	12,318,376.73	242.78%
其他业务成本	70,604.37	120,781.53	-41.54%

## 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
芳纶 III 及其产品	66,008,733.35	40,977,365.07	37.92%	182.29%	294.34%	-17.64%
风帽件	946,902.67	691,556.40	26.97%	118.82%	132.50%	-4.29%
芳纶 1313 及其产品	248,787.62	275,563.10	-10.76%	1858.14%	0.13%	2,055.32%
amino 树脂	346,902.65	280,858.14	19.04%	-22.53%	-18.04%	-4.44%
其他						
合计	67,551,326.29	42,225,342.71	37.49%	174.87%	242.78%	-12.39%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的的原因：

- 1、芳纶III及其产品收入同比增加 182.29%，主要是今年新增销售客户及销售订单增加，3 月份增加的客户订单超过 3000 万元，主要针对公司芳纶III及其产品。
- 2、风帽件收入同比增加 118.82%，主要是该产品客户需求量增加。
- 3、芳纶 1313 沉析纤维收入同比增加 1858.14%，是因为去年同期基数太小，虽然有增长，总量依然不大。
- 4、amino 树脂销售同比减少 22.53%，系客户减少需求量。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	成都海蓉特种纺织品有限公司	39,314,508.60	58.12%	否
2	重庆盾之王实业有限公司	21,025,886.25	31.08%	否
3	河北安泰富源安全设备制造有限公司	1,412,293.81	2.09%	否
4	北京普凡防护科技有限公司涿州分公司	1,156,521.24	1.71%	否
5	广州海格通信集团股份有限公司	1,143,539.82	1.69%	否
	合计	64,052,749.72	94.69%	-

## (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	成都天齐锂业有限公司	12,253,705.75	19.96%	否
2	上海创欣化学有限公司	10,267,699.12	16.73%	否
3	四川博睿新材料科技有限公司	5,687,390.27	9.27%	否
4	江苏灿辉化工有限公司	1,647,839.82	2.68%	否
5	四川蓝拓环保科技有限公司	757,522.12	1.23%	否
合计		30,614,157.08	49.87%	-

### 3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	-1,899,142.01	2,277,403.24	-183.39%
投资活动产生的现金流量净额	-1,763,656.00	-8,346,005.94	78.87%
筹资活动产生的现金流量净额	4,664,322.48	5,823,907.10	-19.91%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动现金流量净额同比减少 183.39%，主要原因为公司销售回款周期较长。
- 2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 78.87%，主要原因为本期投资活动支出较上期减少。
- 3、筹资活动现金流量净额同比减少 19.91%，主要原因为公司根据生产经营活动的实际情况，以及流动资金需求状况，减少了部分个人借款。

### (三) 投资状况分析

#### 1. 主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2. 理财产品投资情况

适用 不适用

#### 非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

#### 3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

### 三、 持续经营评价

随着公司产能不断释放、市场开发的逐步深入、业内用户逐渐认可、销售区域的不断扩大，公司业绩将逐步显现。公司依托自身的先进技术及与军工企业多年的业务合作，通过技术创新占据市场，致力于满足下游企业需求的新产品的研发与推广，主攻高端新产品，不断为公司带来收入、利润和现金流。这一情况随公司品牌建设的加强以及产品产销量的增加将逐渐得到改善。

为了适应客户增加而带来的销售增长，2022 年下半年，公司新增安装 1 条芳纶 III 纤维的生产线已经竣工验收投入运行，公司的芳纶 III 纤维产能实现翻番。2022 年,公司客户持续增加，其中公司有三个客户已经中标国家军方项目，该项目会应用我公司产品作为材料之一，公司管理层预测未来的销售也因此会大幅度增长（鉴于保密原因，不便披露客户信息）。随着公司市场推广程度的提高，客户对于公司产品性能普遍反应良好，激发了客户的采购需求。预计未来随着客户对于产品的认知度、认可度提升，将会持续稳定或增长订单，销售规模将会持续增长。基于公司产品技术的先进性，预计公司在军工订单获取方面将持续具有优势，公司现有产能已经可以满足不断增长的订单需求。同时，随着公司在民用产品领域的拓展，公司经营能力、盈利能力将进一步增强。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	65,200,000.00	28,300,000.00

#### 企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

#### (四) 承诺事项的履行情况

##### 公司无已披露的承诺事项

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2017年7月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2017年7月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2017年7月20日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2017年7月20日		挂牌	资金占用承诺	关于公司资产不存在被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺》	正在履行中

#### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	否	不涉及

1、公司控股股东、实际控制人张胜才书面承诺不从事与公司构成同业相竞争的业务，保证公司的业务独立于控股股东和实际控制人。

2、公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为；将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；赔偿因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失。

3、公司控股股东、实际控制人张胜才出具《关于公司资产不存在被控股股东、其他关联方控制或占用的承诺书》，承诺“本人及本人关联方未来将严格遵守有关法律规定和辉腾科技相关制度规定，杜绝与

辉腾科技发生非经营性资金往来及占用资产的行为；对于确有必要发生经营性往来的，则将严格按照辉腾科技的制度履行关联交易审批程序，并及时依照辉腾科技权力机构的批准和合同的约定及时结算，以杜绝任何不正常的资金和资产占用行为。相关人员报告期内严格履行上述承诺，未有违反相关承诺的情形。

#### (五)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
公司 2 项土地使用权	公司无形资产	抵押	2,213,135.72	1.98%	辉腾科技为经营周转需要于 2019 年 12 月 18 日与自贡市商业银行股份有限公司签订的最高额授信合同（自商银高授字（2019）年第 365 号）所享有的授信额而分次签订的借款合同，由公司不动产提供抵押担保。
川（2017）富顺县不动产权第 0001907 号公司 14 项房产及公司机器设备	公司固定资产	抵押	36,115,512.81	32.37%	辉腾科技为经营周转需要于 2022 年 12 月 14 日与自贡市商业银行股份有限公司签订的借款合同（自银借字（2022）年 556 号）。
公司 26 项专利权	公司无形资产	质押	614,907.72	0.55%	辉腾科技为经营周转需要于 2022 年 8 月 26 日与四川富顺农村商业银行股份有限公司签订的借款合同合同编号 1182012022003340
总计	-	-	38,943,556.25	34.90%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

公司以自有土地、房产及部分机器设备作抵押向自贡银行股份有限公司借款流动资金 2,350 万元，以 26 项专利权质押向四川富顺农村商业银行股份有限公司借款流动资金 1,700 万元，属正常生产经营性补充流动资金，对抵押、质押品的使用权不产生任何不利影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	65,400,974	61.41%	0	65,400,974	61.41%
	其中：控股股东、实际控制人	7,990,951	7.50%	0	7,990,951	7.50%
	董事、监事、高管	11,115,653	10.44%	0	11,115,653	10.44%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	41,104,969	38.59%	0	41,104,969	38.59%
	其中：控股股东、实际控制人	23,972,856	22.51%	0	23,972,856	22.51%
	董事、监事、高管	33,229,969	31.32%	0	33,229,969	31.20%
	核心员工					
总股本		106,505,943	-	0	106,505,943	-
普通股股东人数						34

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的 质押股 份数量	期末持有的 司法冻 结股 份数 量
1	张胜才	31,963,807	0	31,963,807	30.0113%	23,972,856	7,990,951	10,000,000	0
2	嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业（有限合伙）	21,840,000	0	21,840,000	20.5059%		21,840,000	0	0
3	林慧	10,500,000	0	10,500,000	9.8586%	7,875,000	2,625,000	0	0

4	黄忠友	9,147,073	16,303	9,163,376	8.6036%		9,163,376	0	0
5	陆志军	4,403,241	0	4,403,241	4.1343%		4,403,241	0	0
6	苏州璞玉嘉鼎投资中心（有限合伙）	4,666,667	0	4,666,667	4.3816%		4,666,667	0	0
7	刘广永	3,618,379	0	3,618,379	3.3973%	2,713,485	904,894	0	0
8	张胜培	3,523,333	0	3,523,333	3.3081%	2,642,500	880,833	0	0
9	北京中关村九鼎君旻融合投资中心（有限合伙）	3,456,790	0	3,456,790	3.2456%		3,456,790	0	0
10	陈彬	1,791,681	0	1,791,681	1.6822%	1,314,511	477,170	0	0
	<b>合计</b>	<b>94,910,971</b>	<b>16,303</b>	<b>94,927,274</b>	<b>89.13%</b>	<b>38,518,352</b>	<b>56,408,922</b>	<b>10,000,000</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：公司前十名股东之间除张胜才与张胜培系兄弟关系外，其他股东之间不存在关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

张胜才，中国国籍，无境外永久居留权。1949年9月出生，1966年7月毕业于四川省富顺一中，初中学历。1972年9月至1976年6月知青下乡；1976年7月至1980年9月就职于四川省富顺县印刷机械厂，担任绘图员；1980年10月至1998年7月就职于原化工部晨光化工研究院从事新材料推广应用工作，历任供销科副科长、科长、供销总经理；1998年8月至2006年6月就职于河北硅谷化工有限公司，担任总经理、化工研究院院长。2006年6月至2015年12月就职于四川辉腾科技有限公司，担任董事长；2015年12月起担任四川辉腾科技股份有限公司董事长。本报告期内控股股东、实际控制人未发生变化。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	自贡银行股份有限公司	银行间接融资	23,500,000.00	2022年12月14日	2023年12月13日	6.8%
2	银行借款	自贡银行股份有限公司	银行间接融资	4,500,000.00	2022年5月16日	2023年5月15日	5.22%
3	银行借款	四川富顺农村商业银行股份有限公司	银行间接融资	17,000,000.00	2022年8月26日	2024年8月25日	5.9%
4	银行借款	四川银行股份有限公司自贡分行	银行间接融资	5,000,000.00	2022年12月19日	2023年12月19日	3.8%

合计	-	-	-	50,000,000.00	-	-	-
----	---	---	---	---------------	---	---	---

## 九、 权益分派情况

### (一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

### (二) 权益分派预案

适用 不适用

## 十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
张胜才	董事长	男	否	1949年9月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
韩和平	董事、总经理	男	否	1953年1月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
刘广永	董事	男	否	1974年8月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
汪军	董事	男	否	1990年3月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
赵友平	监事会主席	男	否	1984年4月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
廖勇泉	职工代表监事	男	否	1980年5月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
廖义林	职工代表监事	男	否	1985年11月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
张胜培	董事、副总经理	男	否	1952年7月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
杨开丛	副总经理、总工程师	男	否	1962年4月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
张鸥	副总经理、技术 总监	男	否	1981年8月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
陈彬	财务总监、董事 会秘书	男	否	1969年1月	2022年5月 23日	2025年5月 22日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					5	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长张胜才（控股股东、实际控制人）与副总经理、董事张胜培为兄弟关系，董事长张胜才（控股股东、实际控制人）与技术总监张鸥为父子关系。

#### (二) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
----	------	------	------	------	------

赵友平		新任	监事会主席	监事会选举	
廖义林	股东代表监事	新任	股东代表监事	股东会选举	

**关键岗位变动情况**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况**

√适用 □不适用

**1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况**

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
赵友平	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
廖义林	股东代表监事	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	0	0

**2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：**

赵友平，公司监事会主席，男，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1984年4月出生，2006年6月毕业于攀枝花学院机电一体化专业。2006年7月至2011年4月就职于中昊晨光化工研究院。2011年5月至今，就职于四川辉腾科技股份有限公司，现任军品部副主任。

廖义林，公司股东代表监事，男，中国国籍，无境外永久居留权。出生于1985年11月，2007年6月毕业于成都电子机械高等专科学校测控技术及智能仪器专业。2007年3月至2012年1月就职于青海中信国安科技发展有限公司；2012年2月至今，就职于四川辉腾科技股份有限公司，2020年2月至今认公司办公室副主任。

**(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况**

□适用 √不适用

**(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况**

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	

董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	公司财务负责人陈彬从事会计工作逾 30 年，高级会计师职称。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	
董事长、总经理、财务负责人、董事会秘书或信息披露事务负责人等关键职务是否存在一人兼多职的情况	否	

#### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	59	34	0	93
销售人员	11	0	0	11
技术人员	32	0	0	32
财务人员	4	0	0	4
行政人员	2	0	0	2
<b>员工总计</b>	<b>108</b>	<b>34</b>	<b>0</b>	<b>142</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	19	19

专科	36	46
专科以下	53	77
员工总计	108	142

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

##### 1、薪酬体系

在进一步健全公司人事管理制度的同时，公司围绕薪酬体系实施了一系列改革，形成“综合类”+“福利”相结合的薪酬框架。综合类为全员均可享受的部门，已经设立基本工资、职务岗位津贴、保密费等三个项目，拟实施的有效工龄补贴等。随着公司业绩提升，员工福利项目围绕服务企业文化建设的宗旨开展。如明确规定节假日福利，以及相关婚丧嫁娶等福利。公司成立了工会，将员工福利制度化、规范化，确保员工福利看得见、能执行，以增强员工的凝聚力。

2、公司暂无需要承担离退休职工费用的情况。

#### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

#### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

1、2015年12月有限公司整体变更为股份公司后，公司建立健全了法人治理机制，公司全体股东组成了股东大会，选举产生了董事会、监事会，聘任了总经理，建立了完备的三会体系；制定了规范的《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》，对三会的职权、议事规则、召开程序、提案、表决程序等都作了相关规定，进一步规范、强化了公司治理。公司第一届董事会第十一次会议，2017年年度股东大会审议通过《四川辉腾科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，2019年，公司制定了《募集资金管理办法》，2022年4月修订了《信息披露管理制度》。

2、公司的组织结构与治理制度符合《公司法》及其它现行有关法律、法规的规定，能够满足公司经营需要，并为股东（投资者）提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

为推动公司完善治理结构，规范公司投资者关系管理工作，进一步保护中小股东及投资者的合法权益，建立公司与中小股东及投资者之间及时、互信的良好沟通关系，完善公司治理，根据《公司法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律、法规、规范性文件相关规定，公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》对中小股东及投资者关系管理做出了具体的规定，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

1、公司报告期内发生人事变动、银行借款、关联担保等事项，均严格按照相关法律法规及《公司章程》要求之规定程序进行。

2、截至报告期末，公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

√是 □否

根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司股票终止挂牌实施细则》和《全国中小企业股份转让系统挂牌公司持续监管指引第2号——提供担保》等相关规定，拟修订公司章程的部分条款。本次修改拟增加1、“公司建立对外担保责任追究机制。相关责任人，包括但不限于公司董事、高级管理人员、公司向子公司委派的董事、公司向子公司委派的股东代表、财务部相关人员等未能正确履行职责或怠于履行职责或擅自越权签订担保合同，给公司造成损失的，可视情节轻重对其进行罚款或处分。相关责任人涉嫌触犯《中华人民共和国刑法》有关规定的，由公司移送司法机关依法追究其刑事责任。”2、“若公司申请在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的，应当充分考虑股东的合法权益，并对异议股东作出合理安排。公司应设置与终止挂牌事项相关投资者保护机制。其中，公司主动终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该制定合理的投资者保护措施，通过提供回购安排等方式为其他股东的权益提供保护；公司被强制终止挂牌的，控股股东、实际控制人应该与其他股东主动、积极协商解决方案。公司可以通过设立专门基金方式对投资者进行补偿。”

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	6	8	5

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	是	
2021年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后6个月内举行	是	
2021年年度股东大会通知是否未提前20日发出	是	
2022年公司临时股东大会通知是否未均提前15日发出	是	
独立董事、监事会、单独或合计持股10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	是	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

□适用 √不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善内部治理结构，建立符合公司实际的内控体系，确保公司更加规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法规和内部制度的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员均能履行应尽的职责和

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构。公司具有完整的业务体系，具备独立面向市场自主经营的能力，独立运作、自主经营，独立承担责任和风险，在业务、资产、人员、财务、机构方面独立于控股股东、实际控制人。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2018 年正式挂牌，根据法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定和《公司章程》的相关规定，公司第一届董事会第十一次会议及 2017 年年度股东大会审议通过《年度报告重大差错责任追究制度》。该制度建立以来，公司信息披露部门和相关部门认真学习制度规定，严格执行制度相关条款，将责任真正落实到相关主体，已经连续 3 年及时、认真披露公司年报，保证年度报告的真实、准确、完整，确保投资人获取信息真实、可靠、完整。报告期内，不存在年报差错更正事项。

## 三、 投资者保护

### (一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

### (二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

### (三) 表决权差异安排

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是			
审计意见	无保留意见			
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明			
审计报告编号	XYZH/2023BJAG10024			
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）			
审计机构地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层			
审计报告日期	2023 年 3 月 21 日			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	汪孝东 3 年	陈彬 1 年	年	年
会计师事务所是否变更	否			
会计师事务所连续服务年限	7 年			
会计师事务所审计报酬	8 万元			
审计报告	<p>XYZH/2023BJAG1B0024</p> <p>四川辉腾科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了四川辉腾科技股份有限公司（以下简称辉腾科技）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的资产负债表，2022 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了辉腾科技 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于辉腾科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>辉腾科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括辉腾科技 2022 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p> <p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p> <p>四、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。</p>			

在编制财务报表时，管理层负责评估辉腾科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算辉腾科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督辉腾科技的财务报告过程。

#### 五、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1） 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2） 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4） 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对辉腾科技持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致辉腾科技不能持续经营。

（5） 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与辉腾科技治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：汪孝东

中国注册会计师：陈彬

中国 北京

二〇二三年三月二十一日

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,483,351.53	481,827.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	133,000.00	6,948,300.00
应收账款	五、3	23,679,490.38	5,562,256.26
应收款项融资			
预付款项	五、4	565,349.85	1,093,867.76
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	5,000.00	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	21,374,221.64	18,988,539.66
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7		136,465.11
<b>流动资产合计</b>		<b>47,240,413.40</b>	<b>33,211,255.85</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		0	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0	
固定资产	五、8	59,491,360.71	61,823,849.57
在建工程	五、9		5,786,884.02
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、10	3,684,516.43	3,342,619.39
开发支出	五、11	318,158.23	775,618.69
商誉		0	
长期待摊费用	五、12		490,291.69
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、13	848,480.00	108,744.60
<b>非流动资产合计</b>		64,342,515.37	72,328,007.96
<b>资产总计</b>		111,582,928.77	105,539,263.81
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	33,061,810.84	28,500,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	4,919,633.71	3,919,733.82
预收款项			
合同负债	五、16	32,389.38	350,088.50
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	1,567,149.13	2,396,150.36
应交税费	五、18	1,326,496.21	60,828.32
其他应付款	五、19	7,185,397.22	18,312,859.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	3,250,000.00	2,000,000.00
其他流动负债	五、21	144,210.62	7,359,511.50
<b>流动负债合计</b>		51,487,087.11	62,899,171.89
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五、22	13,780,647.22	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益	五、23	14,006,562.20	13,104,200.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		27,787,209.42	13,104,200.00
<b>负债合计</b>		79,274,296.53	76,003,371.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、24	106,505,943.00	106,505,943.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	2,026,869.56	2,026,869.56
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积			
一般风险准备			
未分配利润	五、26	-76,224,180.32	-78,996,920.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		32,308,632.24	29,535,891.92
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		32,308,632.24	29,535,891.92
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		111,582,928.77	105,539,263.81

法定代表人：张胜才

主管会计工作负责人：陈彬

会计机构负责人：陈彬

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、营业总收入</b>		67,647,308.60	24,758,539.00
其中：营业收入	五、27	67,647,308.60	24,758,539.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		67,711,593.57	35,698,298.41
其中：营业成本	五、27	42,295,947.08	12,439,158.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	五、28	812,335.86	408,272.83
销售费用	五、29	364,959.03	547,655.78
管理费用	五、30	15,499,190.21	15,554,623.78
研发费用	五、31	5,272,090.61	3,409,920.30
财务费用	五、32	3,467,070.78	3,338,667.46
其中：利息费用	五、32	3,350,609.96	3,311,170.29
利息收入	五、32	-2,434.64	-840.83
加：其他收益	五、33	3,611,753.41	529,700.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		0	0
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、34	-596,226.42	-312,892.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,951,242.02	-10,722,952.34
加：营业外收入	五、35	0	16,297.84
减：营业外支出	五、36	178,501.70	147,880.03
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,772,740.32	-10,854,534.53
减：所得税费用		0	0
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		2,772,740.32	-10,854,534.53
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,772,740.32	-10,854,534.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,772,740.32	-10,854,534.53
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		2,772,740.32	-10,854,534.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		2,772,740.32	-10,854,534.53
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.026	-0.1019
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.026	-0.1019

法定代表人：张胜才

主管会计工作负责人：陈彬

会计机构负责人：陈彬

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,185,034.47	24,206,330.23
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、37	4,564,245.82	438,329.13
<b>经营活动现金流入小计</b>		35,749,280.29	24,644,659.36
购买商品、接受劳务支付的现金		21,312,142.16	7,813,539.13
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		10,059,860.99	7,380,752.94
支付的各项税费		2,715,618.65	1,958,491.66
支付其他与经营活动有关的现金	五、37	3,560,800.50	5,214,472.39
<b>经营活动现金流出小计</b>		37,648,422.30	22,367,256.12
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-1,899,142.01	2,277,403.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,763,656.00	8,346,005.94
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		1,763,656.00	8,346,005.94
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,763,656.00	-8,346,005.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	30,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、37	3,725,000.00	16,460,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		53,725,000.00	46,960,000.00
偿还债务支付的现金		30,500,000.00	31,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,401,333.37	2,795,584.06
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、37	15,159,344.15	7,340,508.84
<b>筹资活动现金流出小计</b>		49,060,677.52	41,136,092.90
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		4,664,322.48	5,823,907.10
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,001,524.47	-244,695.60
加：期初现金及现金等价物余额		481,827.06	726,522.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,483,351.53	481,827.06

法定代表人：张胜才

主管会计工作负责人：陈彬

会计机构负责人：陈彬

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2022 年													
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	106,505,943.00				2,026,869.56							-78,996,920.64		29,535,891.92
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	106,505,943.00				2,026,869.56							-78,996,920.64		29,535,891.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）												2,772,740.32		2,772,740.32
（一）综合收益总额												2,772,740.32		2,772,740.32
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年年末余额</b>	106,505,943.00				2,026,869.56							-76,224,180.32	32,308,632.24

项目	2021 年											少数	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈	一	未分配利润				

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	余公积	般风险准备		股东权益	
一、上年期末余额	106,505,943.00				2,026,869.56						-68,142,386.11		40,390,426.45
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	106,505,943.00				2,026,869.56						-68,142,386.11		40,390,426.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-10,854,534.53		-10,854,534.53
（一）综合收益总额											-10,854,534.53		-10,854,534.53
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分													

配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本 (或股本)													
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	106,505,943.00				2,026,869.56							-78,996,920.64	29,535,891.92

法定代表人：张胜才

主管会计工作负责人：陈彬

会计机构负责人：陈彬

### 三、财务报表附注

#### 一、公司的基本情况

四川辉腾科技股份有限公司(以下简称本公司或公司)前身为四川辉腾科技有限公司,系由张胜才、刘广永、陆志军、古胜利、韩和平、古胜辉于2006年6月22日共同出资设立,设立时注册资本为人民币4,000,000.00元,取得四川省自贡市富顺县工商行政管理局核发的510322000018552号企业法人营业执照。

2015年12月,四川辉腾科技有限公司整体变更为股份公司,股份公司设立时注册资本106,505,943.00元,取得自贡市工商行政管理局核发的91510300789128801W号营业执照。

截至2022年12月31日,本公司具体股本结构如下:

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
1	有限售条件股本	41,104,969.00	38.59
2	无限售条件股本	65,400,974.00	61.41
	<b>合计</b>	<b>106,505,943.00</b>	<b>100.00</b>

截至2022年12月31日,本公司股本按股东名称列示如下:

序号	股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
1	张胜才	31,963,807.00	30.01
2	嘉兴九鼎策略一期投资合伙企业	21,840,000.00	20.51
3	林慧	10,500,000.00	9.86
4	黄忠友	9,162,475.00	8.60
5	苏州璞玉嘉鼎投资中心	4,666,667.00	4.38
6	陆志军	3,874,852.00	3.64
7	刘广永	3,618,779.00	3.40
8	张胜培	3,523,333.00	3.31
9	北京中关村九鼎君旻投资中心	3,456,790.00	3.25
10	其他股东	13,899,240.00	13.05
	<b>合计</b>	<b>106,505,943.00</b>	<b>100.00</b>

本公司属化学原料和化学制品制造业,注册地址位于四川省自贡市富顺县富世镇釜江大道西段359号,主要产品系芳纶III纤维及其复合材料。经营范围为研制、开发、制造、销售:特种纤维及高性能复合材料、有机硅材料、有机氟材料、化工产品、化工新材料及技术服务(不含危化品及易制毒品);制造、销售:化学试剂、化工原料(不含危化品及易制毒品)、化工设备、有机树脂、有机复合切割线。(以上经营范围不含法律、法规规定需办理前置审批或许可的项目,后置许可项目经相关部门批准后方可开展经营活动)(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)。

## 二、财务报表的编制基础

### (1) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“三、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### (2) 持续经营

本公司自本报告年末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3. 营业周期

本公司营业周期为 12 个月，并以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5. 现金及现金等价物

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款，现金等价物指持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资，包括但不限于满足前项条件的从购买日起三个月内到期的债券投资、可以以通知方式提前支取的银行定期存款、可转让存单等。定期存款如果不可以随时支付，不作现金确认，如果可以随时支付，作为现金确认。

### 6. 金融资产和金融负债

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

#### (1) 金融资产

##### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本公司分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其他分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司在改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本公司按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融

工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## (5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务；2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完

全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；③合同资产。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于下列各项目，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：①《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备（含重大融资成分和不含重大融资成分）；②应收融资租赁款；③应收经营租赁款。

除上述项目外，对其他项目，本公司按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

##### 1) 对信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风

险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

以组合为基础的评估。如果本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本公司将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本公司除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款逾期天数/应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：公司管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本公司在组合基础上确定其信用损失。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本公司按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 7. 应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成但仅包括不包含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失

准备。

### （1）信用风险自初始确认后显著增加的判断标准

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司考虑的信息包括：债务人的业务、财务或经济状况的现有或预测的不利变化，可能导致债务人的偿债能力发生显著变化；债务人实际或预期信用评级显著变化等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照信用风险评级为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

### （2）预期信用损失计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失：本公司对信用风险显著不同的应收票据及应收账款单项确定预期信用损失率；除了单项确定预期信用损失率的应收票据及应收账款外，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本公司在资产负债表日计算应收款项预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

### （3）应收账款组合及坏账准备计提

本公司根据以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，计量预期信用损失的会计估计具体如下：

账龄	计提比例（%）
1年以内（含1年）	5.00
1—2年	10.00
2—3年	30.00
3—4年	50.00
4—5年	100.00
5年以上	100.00

#### （4）应收票据、其他应收款

对应收票据、其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法参照应收账款执行。

### 8. 存货

#### （1） 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、辅助材料、委托加工物资、备品备件、包装物、低值易耗品、自制半成品、产成品、发出商品等物资。

#### （2） 存货取得和发出的计价方法

存货实行永续盘存制；存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按全月一次加权平均法计价；低值易耗品、包装物、模具领用时一次转销。

#### （3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价。存货跌价准备按存货账面成本高于其可变现净值的差额提取，计提的存货跌价准备计入当期损益。

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，若前期减记存货价值的影响因素已消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 9. 合同资产

#### （1） 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

## （2） 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 6、（6）金融工具的减值。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 10. 合同成本

### （1） 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2） 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3） 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

### 11. 固定资产

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较大的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本公司固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

序号	类别	折旧年限(年)	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
1	房屋及建筑物	20-40	3	2.43-4.85
2	机器设备	10-15	3	6.47-9.70
3	运输设备	5-10	3	9.70-19.40
4	电子及其他设备	3-5	3	19.40-32.33

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

### 12. 在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

### 13. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

#### 14. 无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、应用软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；其余无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

序号	类别	摊销年限(年)
1	土地使用权	50
2	软件	5
3	商标权	5
4	非专利技术	10
5	专利权	10/20

#### 15. 研究与开发

本公司的研究开发支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出在以后期间不再确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产列报。

#### 16. 长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现

现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

#### 17. 合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

#### 18. 职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿，包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利或其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日

为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

#### 19. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

#### 20. 收入确认原则和计量方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户；3) 本公司已将该商品的实物转移给客户；4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；5) 客户已接受该商品或服务。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司销售商品属于在某一时点履行履约义务，具体收入确认政策为：本公司根据与客户的合同约定，在商品交付给客户后取得验收单时确认收入。

## 21. 政府补助

本公司的政府补助包括项目补助、增值税返还、稳岗补贴等。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 23. 持有待售

(1) 本公司将同时符合下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的需要获得相关批准。本公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额

的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

(2) 本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。在初始计量时，比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

(3) 本公司因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(4) 后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

(5) 对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用相关计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外，各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(6) 持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(7) 持有待售的非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件，而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

(8) 终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 24. 终止经营

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一

个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 25. 重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

1) 执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”的规定。

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会[2021]35 号)(以下简称《准则解释 15 号》)，其中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。执行《准则解释 15 号》的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（2）重要会计估计变更：无。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税（费）种	计税（费）依据	税（费）率
增值税	货物销售收入、加工收入等	13%、6%
城市维护建设税	应交流转税	5%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育费附加	应交流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

### 2. 税收优惠

2022 年 11 月 29 日，本公司取得四川省科学技术厅、四川省财政厅、国家税务总局四川省税务局联合批准并颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202251004840。根据《企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。”以及有关规定，本公司 2022 年适用企业所得税率为 15%。

## 五、财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指 2022 年 1 月 1 日，“年末”系指 2022 年 12 月 31 日，“本年”系指 2022 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，“上年”系指 2021 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，货币单位为人民币元。

## 1.货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	3,093.21	24,414.47
银行存款	1,480,258.32	457,412.59
<b>合计</b>	<b>1,483,351.53</b>	<b>481,827.06</b>

## 2.应收票据

## (1)应收票据分类列示

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	140,000.00	6,030,000.00
商业承兑汇票		1,284,000.00
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>	<b>7,314,000.00</b>
减：坏账准备	7,000.00	365,700.00
<b>账面价值</b>	<b>133,000.00</b>	<b>6,948,300.00</b>

(2)本公司年末无用于质押或抵押的应收票据。

(3)年末已经背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	21,150,000.00	140,000.00
商业承兑汇票		
<b>合计</b>	<b>21,150,000.00</b>	<b>140,000.00</b>

(4)年末不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (5)按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
信用等级较高的银行承兑汇票组合					
按组合计提坏账准备	140,000.00	100.00	7,000.00	5.00	133,000.00
其中：商业承兑汇票					
银行承兑汇票	140,000.00	100.00	7,000.00	5.00	133,000.00
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>5.00</b>	<b>133,000.00</b>

(续表)

类别	年初余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
信用等级较高的银行承兑汇票组合					
按组合计提坏账准备	7,314,000.00	100.00	365,700.00	5.00	6,948,300.00
其中：商业承兑汇票	1,284,000.00	17.56	64,200.00	5.00	1,219,800.00
银行承兑汇票	6,030,000.00	82.44	301,500.00	5.00	5,728,500.00
<b>合计</b>	<b>7,314,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>365,700.00</b>	<b>5.00</b>	<b>6,948,300.00</b>

## (6)按账龄组合计提应收票据坏账准备

名称	年末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	140,000.00	7,000.00	5.00
<b>合计</b>	<b>140,000.00</b>	<b>7,000.00</b>	<b>--</b>

(续表)

名称	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	7,314,000.00	365,700.00	5.00
<b>合计</b>	<b>7,314,000.00</b>	<b>365,700.00</b>	<b>--</b>

## (7)本年应收票据坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	365,700.00		358,700.00		7,000.00
<b>合计</b>	<b>365,700.00</b>		<b>358,700.00</b>		<b>7,000.00</b>

## 3.应收账款

## (1)应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款					

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按组合计提坏账准备	25,383,675.94	100.00	1,704,185.56	6.71	23,679,490.38
其中：账龄组合	25,383,675.94	100.00	1,704,185.56	6.71	23,679,490.38
关联方组合					
<b>合计</b>	<b>25,383,675.94</b>	<b>100.00</b>	<b>1,704,185.56</b>	<b>6.71</b>	<b>23,679,490.38</b>

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款					
其中：单项金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备	6,311,515.40	100.00	749,259.14	11.87	5,562,256.26
其中：账龄组合	6,311,515.40	100.00	749,259.14	11.87	5,562,256.26
关联方组合					
<b>合计</b>	<b>6,311,515.40</b>	<b>100.00</b>	<b>749,259.14</b>	<b>11.87</b>	<b>5,562,256.26</b>

1)按单项计提应收账款坏账准备：无

2)按组合计提应收账款坏账准备

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额	坏账准备	比例 (%)	账面余额	坏账准备	比例 (%)
1年以内	24,341,560.68	1,217,078.03	5.00	5,295,767.98	264,788.40	5.00
1-2年	616,675.26	61,667.53	10.00	590,307.42	59,030.74	10.00
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上	425,440.00	425,440.00	100.00	425,440.00	425,440.00	100.00
<b>合计</b>	<b>25,383,675.94</b>	<b>1,704,185.56</b>	<b>--</b>	<b>6,311,515.40</b>	<b>749,259.14</b>	<b>--</b>

(2)应收账款余额按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	24,341,560.68	5,295,767.98
1-2年	616,675.26	590,307.42
2-3年		
3-4年		
4-5年		
5年以上	425,440.00	425,440.00
<b>合计</b>	<b>25,383,675.94</b>	<b>6,311,515.40</b>

## (3)本年应收账款坏账准备情况

类别	年初余额	本年变动金额			年末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	749,259.14	954,926.42			1,704,185.56
<b>合计</b>	<b>749,259.14</b>	<b>954,926.42</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,704,185.56</b>

(4)本年度无实际核销的应收账款。

## (5)按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	账龄	占应收账款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
重庆盾之王实业有限公司	12,457,116.46	1年以内	49.08	622,855.82
成都海蓉特种纺织品有限公司	7,043,436.18	1年以内	27.75	352,171.81
西安机电信息技术研究所	1,070,000.00	1年以内	4.22	53,500.00
河北安泰富源安全设备制造有限公司	1,175,892.00	1年以内	4.63	58,794.60
广州海格通信集团股份有限公司	1,292,200.00	1年以内	5.09	64,610.00
<b>合计</b>	<b>23,038,644.64</b>	<b>—</b>	<b>90.76</b>	<b>1,151,932.23</b>

## 4.预付款项

## (1)预付款项账龄

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

项目	年末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	565,349.85	100.00	1,093,867.76	100.00
<b>合计</b>	<b>565,349.85</b>	<b>100.00</b>	<b>1,093,867.76</b>	<b>100.00</b>

## (2)按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例 (%)
国网四川省电力公司富顺县供电分公司	82,935.18	1 年以内	14.67
山东凯盛新材料股份有限公司	80,000.00	1 年以内	14.15
四川博睿新材料科技有限公司	68,451.30	1 年以内	12.11
自贡西部燃气有限责任公司	68,344.31	1 年以内	12.09
中国石油天然气股份有限公司四川自贡销售分公司	56,254.74	1 年以内	9.95
<b>合计</b>	<b>355,985.53</b>		<b>62.97</b>

## 5.其他应收款

项目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,000.00	
<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	

## (1)其他应收款按款项性质分类

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金及押金	5,500.00	500.00
<b>小计</b>	<b>5,500.00</b>	<b>500.00</b>
坏账准备	500.00	500.00
<b>合计</b>	<b>5,000.00</b>	

## (2)其他应收款坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额			500.00	500.00
年初其他应收款账				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
面余额在本年				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本年计提				
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				
<b>年末余额</b>			<b>500.00</b>	<b>500.00</b>

## (3)其他应收款余额按账龄列示

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内 (含 1 年)	5,000.00	
5 年以上 (含 5 年)	500.00	500.00
<b>合计</b>	<b>5,500.00</b>	<b>500.00</b>

## (4)按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占年末余额比例 (%)	坏账准备年末余额
张思洋	房租押金	5,000.00	1 年以内	90.91	
刘昭学	房租押金	500.00	5 年以上	9.09	500.00
<b>合计</b>		<b>5,500.00</b>		<b>100.00</b>	<b>500.00</b>

## 6.存货

## (1)存货分类

项目	年末余额		账面价值	年初余额	
	账面余额	跌价准备		账面余额	跌价准备
原材料	2,196,802.60		2,196,802.60	873,182.63	873,182.63
库存商品	17,693,949.60		17,693,949.60	17,192,173.59	17,192,173.59
在产品及半	1,252,325.18		1,252,325.18	625,671.68	625,671.68

项目	年末余额		账面价值	年初余额		
	账面余额	跌价准备		账面余额	跌价准备	账面价值
成品						
发出商品				86,206.90		86,206.90
周转材料	231,144.26		231,144.26	211,304.86		211,304.86
<b>合计</b>	<b>21,374,221.64</b>		<b>21,374,221.64</b>	<b>18,988,539.66</b>		<b>18,988,539.66</b>

## (2)存货跌价准备

本年存货跌价准备的计提：无。

## 7.其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵扣增值税		136,465.11
<b>合计</b>		<b>136,465.11</b>

## 8.固定资产

项目	年末账面价值	年初账面价值
固定资产	59,491,360.71	61,823,849.57
固定资产清理		
<b>合计</b>	<b>59,491,360.71</b>	<b>61,823,849.57</b>

## (1)固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备及其它	运输设备	合计
<b>一、账面原值</b>					
1.年初余额	28,305,377.70	108,621,066.48	4,893,061.63	693,646.88	142,513,152.69
2.本年增加金额	506,341.44	6,990,688.75			7,497,030.19
(1) 购置	506,341.44	462,249.82			968,591.26
(2) 在建工程转入		6,528,438.93			6,528,438.93
(3) 其他					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备及其它	运输设备	合计
4.年末余额	28,811,719.14	115,611,755.23	4,893,061.63	693,646.88	150,010,182.88
<b>二、累计折旧</b>					
1.年初余额	14,415,289.24	61,234,142.91	4,378,386.09	661,484.88	80,689,303.12
2.本年增加金额	1,384,247.42	8,381,945.86	55,949.73	7,376.04	9,829,519.05
(1) 计提	1,384,247.42	8,381,945.86	55,949.73	7,376.04	9,829,519.05
(2) 其他					
3.本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.年末余额	15,799,536.66	69,616,088.77	4,434,335.82	668,860.92	90,518,822.17
<b>三、减值准备</b>					
<b>四、账面价值</b>					
1.年末账面价值	<b>13,012,182.48</b>	<b>45,995,666.46</b>	<b>458,725.81</b>	<b>24,785.96</b>	<b>59,491,360.71</b>
2.年初账面价值	<b>13,890,088.46</b>	<b>47,386,923.57</b>	<b>514,675.54</b>	<b>32,162.00</b>	<b>61,823,849.57</b>

注：截止于 2022 年 12 月 31 日，本公司账面原值 31,481,724.07 元、账面价值 24,356,358.85 元的机器设备为本公司短期借款 23,500,000.00 元提供抵押担保。

截止于 2022 年 12 月 31 日，本公司账面原值 27,427,923.5 元、账面价值 11,759,153.96 元的房屋建筑物为本公司短期借款 28,000,000.00 元提供抵押担保。

(2)暂时闲置的固定资产：无。

(3)未办妥产权证书的固定资产：无。

#### 9.在建工程

项目	年末余额	年初余额
待安装设备		5,786,884.02
<b>合计</b>		<b>5,786,884.02</b>

#### (1)在建工程情况

项目	年末金额	年初金额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
8位杂环芳纶湿法纺丝设备				2,944,830.69		2,944,830.69
无离子水处理设备				2,235,433.92		2,235,433.92
其他零星项目				606,619.41		606,619.41
<b>合计</b>				<b>5,786,884.02</b>		<b>5,786,884.02</b>

## (2)重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	年初账面余额	本年增加额	本年转固金额	其他减少额	年末账面余额	资金来源
8位杂环芳纶湿法纺丝设备	2,944,830.69	458,715.60	3,403,546.29			自筹/借款
无离子水处理设备	2,487,052.42	429,234.41	2,916,286.83			
<b>合计</b>	<b>5,431,883.11</b>	<b>887,950.01</b>	<b>6,319,833.12</b>			

## 10.无形资产

## (1)无形资产明细

项目	土地使用权	商标权	软件	非专利技术	专利权	合计
<b>一、账面原值</b>						
1.年初余额	3,172,807.68	16,300.00	100,004.29	1,944,134.08		5,233,246.05
2.本年增加金额					656,582.59	656,582.59
(1)购置						
(2)内部研发					656,582.59	656,582.59
3.本年减少金额						
4.年末余额	3,172,807.68	16,300.00	100,004.29	1,944,134.08	656,582.59	5,889,828.64
<b>二、累计摊销</b>						
1.年初余额	890,104.36	16,300.00	44,539.35	939,682.95		1,890,626.66
2.本年增加金额	69,567.60		9,029.64	194,413.44	41,674.87	314,685.55
其中：计提	69,567.60		9,029.64	194,413.44	41,674.87	314,685.55
3.本年减少金额						
4.年末余额	959,671.96	16,300.00	53,568.99	1,134,096.39	41,674.87	2,205,312.21
<b>三、减值准备</b>						
<b>四、账面价值</b>						
1.年末账面价值	2,213,135.72		46,435.30	810,037.69	614,907.72	3,684,516.43
2.年初账面价值	2,282,703.32		55,464.94	1,004,451.13		3,342,619.39

(2)年末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(3)年末抵押的无形资产

注：本公司因银行借款，将公司所有的土地使用权抵押给自贡银行富顺支行，抵押的土地使用权原值共计 3,172,807.68 元，已计提摊销 959,671.96 元，账面净值 2,213,135.72 元；将公司 26 项专利权质押给富顺农商行，质押的专利权原值共计 656,582.59 元，已计提摊销 41,674.87 元，账面净值 614,907.72 元。

#### 11.开发支出

项目	年初余额	本年增加		本年减少			年末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	其他	
沉析纤维的纤维生产过程控制装置	136,374.09				136,374.09		
一种芳纶 III 纤维纺丝	213,110.04	30,136.06			243,246.10		
一种杂环芳纶纤维凝固成型装置及其工艺	213,067.30	105,090.93					318,158.23
一种防弹陶瓷芳纶 III 复合装甲用树脂及其制备方法	213,067.26	63,895.14			276,962.40		
<b>合计</b>	<b>775,618.69</b>	<b>199,122.13</b>			<b>656,582.59</b>		<b>318,158.23</b>

#### 12.长期待摊费用

项目	年初金额	本年增加	本年减少		年末金额
			本年摊销	其他减少	
实验中心楼改建工程	26,576.33		19,932.14	6,644.19	
新旧办公楼维修工程	154,880.50		75,433.92	79,446.58	
车间办公室维修工程	8,636.05		8,636.05	0.00	
24 锭卷绕机升级改造	10,992.85		10,992.85	0.00	
车棚改造工程	67,903.07		28,698.96	39,204.11	
聚合保温安装工程	61,533.92		22,581.60	38,952.32	
库房改造扩容工程	159,768.97		40,792.08	118,976.89	
食堂改造工程		285,894.17	23,824.50	262,069.67	
纺浆保温安装工程		453,533.02	30,235.52	423,297.50	
<b>合计</b>	<b>490,291.69</b>	<b>739,427.19</b>	<b>261,127.62</b>	<b>968,591.26</b>	

#### 13.其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付设备款	848,480.00	108,744.60

项目	年末余额	年初余额
合计	<b>848,480.00</b>	<b>108,744.60</b>

## 14.短期借款

借款类别	年末余额	年初余额
保证借款	9,500,000.00	
抵押借款[注 1]	23,500,000.00	28,500,000.00
应付利息	61,810.84	
合计	<b>33,061,810.84</b>	<b>28,500,000.00</b>

注 1：本公司向自贡银行股份有限公司的借款 2,350.00 万元和 450 万元；向四川银行股份有限公司借款 500 万元；其中 2350 万元借款期限为 2022 年 12 月 14 日至 2023 年 12 月 13 日，以本公司自有固定资产及土地使用权抵押担保，详见“五、8.固定资产”和“五、10.无形资产”；450 万元借款期限为 2022 年 5 月 16 日至 2023 年 5 月 15 日，由自贡市工信企业投资有限公司、张胜才和王正瑜提供担保；500 万元借款期限为 2022 年 12 月 20 日至 2023 年 12 月 19 日，由张鸥、张胜才、王正瑜提供担保。

## 15.应付账款

## (1)应付账款列示

项目	年末余额	年初余额
材料款	4,215,381.51	2,378,285.58
加工费	519,680.01	633,812.54
服务费	20,000.00	185,468.00
其他	164,572.19	722,167.70
合计	<b>4,919,633.71</b>	<b>3,919,733.82</b>

(2)账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

## 16.合同负债

## (1)合同负债情况

项目	年末余额	年初余额
预收货款	32,389.38	350,088.50
合计	<b>32,389.38</b>	<b>350,088.50</b>

(2)合同负债的账面价值在本年发生的重大变动情况：无。

## 17.应付职工薪酬

## (1)应付职工薪酬分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
短期薪酬	2,396,150.36	8,789,901.47	9,618,902.70	1,567,149.13
离职后福利-设定提存计划		727,362.45	727,362.45	
<b>合计</b>	<b>2,396,150.36</b>	<b>9,517,263.92</b>	<b>10,346,265.15</b>	<b>1,567,149.13</b>

## (2)短期薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,387,377.33	7,714,131.11	8,547,632.42	1,553,876.02
职工福利费		83,483.97	83,483.97	
社会保险费		723,427.67	723,427.67	
其中：医疗保险费		562,346.85	562,346.85	
工伤保险费		93,605.33	93,605.33	
生育保险费		67,475.49	67,475.49	
住房公积金		136,611.30	136,611.30	
工会经费和职工教育经费	8,773.03	132,247.42	127,747.34	13,273.11
<b>合计</b>	<b>2,396,150.36</b>	<b>8,789,901.47</b>	<b>9,618,902.70</b>	<b>1,567,149.13</b>

## (3)设定提存计划

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
基本养老保险		701,066.24	701,066.24	
失业保险费		26,296.21	26,296.21	
<b>合计</b>		<b>727,362.45</b>	<b>727,362.45</b>	

## 18.应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	1,190,663.57	
城市建设维护税	59,533.18	
教育费附加	59,533.18	
个人所得税	16,766.28	60,828.32
<b>合计</b>	<b>1,326,496.21</b>	<b>60,828.32</b>

## 19.其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	7,185,397.22	18,312,859.39
<b>合计</b>	<b>7,185,397.22</b>	<b>18,312,859.39</b>

## 19.1 其他应付款

## (1)其他应付款按款项性质分类

款项性质	年末余额	年初余额
外部借款及利息	6,103,010.07	17,656,656.36
保证金、押金	610,000.00	610,000.00
代扣代缴款	472,387.15	46,203.03
<b>合计</b>	<b>7,185,397.22</b>	<b>18,312,859.39</b>

## (2)超过一年的重要其他应付款

年末账龄超过一年的重要其他应付款系应付金华秀借款 2,000,000.00 元和应付林兵借款 1,130,000.00 元。

## 20.一年内到期的其他非流动负债

## (1)一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	3,250,000.00	2,000,000.00
<b>合计</b>	<b>3,250,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>

## 21.其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
票据已背书未到期还原重分类	140,000.00	7,314,000.00
待转销项税	4,210.62	45,511.50
<b>合计</b>	<b>144,210.62</b>	<b>7,359,511.50</b>

## 22.长期借款

借款类别	年末余额	年初余额
抵押借款+质押借款	17,000,000.00	
应付利息	30,647.22	
减：一年内到期的长期借款（附注五、20）	3,250,000.00	
<b>合计</b>	<b>13,780,647.22</b>	

## 23.递延收益

## (1)递延收益分类

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	形成原因
政府补助	13,104,200.00	1,900,000.00	997,637.80	14,006,562.20	
<b>合计</b>	<b>13,104,200.00</b>	<b>1,900,000.00</b>	<b>997,637.80</b>	<b>14,006,562.20</b>	

## (2)政府补助项目

政府补助项目	年初金额	本年新增 补助金额	本年计入其 他收益金额	其他 变动	年末金额	与资产相关 /与收益相 关
芳纶III高性能复合材料产业化	7,600,000.00	1,900,000.00	897,637.80		8,602,362.20	与资产相关
芳纶 1313 沉析纤维工业化研究与示范装备建设	1,000,000.00				1,000,000.00	与资产相关
军用芳纶 III 沉析纤维工业化研究与示范装备建设	737,000.00				737,000.00	与资产相关
1000 吨/年芳纶 1313 沉析纺品生产线	1,707,200.00				1,707,200.00	与资产相关
高性能绝缘纸用芳纶 1313 沉析纤维的研发	200,000.00				200,000.00	与收益相关
芳纶III长纤维和沉析纤维材料在三种军品试制开发中的应用研究	1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
特种芳纶 1313 纺丝技术研究	100,000.00		100,000.00			与收益相关
芳纶III纺丝工艺与装备优化升级	760,000.00				760,000.00	与收益相关
<b>合计</b>	<b>13,104,200.00</b>	<b>1,900,000.00</b>	<b>997,637.80</b>		<b>14,006,562.20</b>	

## 24.股本

股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股份总额	106,505,943.00			106,505,943.00
<b>合计</b>	<b>106,505,943.00</b>			<b>106,505,943.00</b>

## 25.资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	2,026,869.56			2,026,869.56
<b>合计</b>	<b>2,026,869.56</b>			<b>2,026,869.56</b>

## 26.未分配利润

项目	本年金额	上年金额
----	------	------

项目	本年金额	上年金额
上年年末余额	<b>-78,996,920.64</b>	<b>-68,142,386.11</b>
加：年初未分配利润调整数		
本年年初余额	-78,996,920.64	-68,142,386.11
加：本年归属于母公司所有者的净利润	2,772,740.32	-10,854,534.53
<b>本年年末余额</b>	<b>-76,224,180.32</b>	<b>-78,996,920.64</b>

## 27.营业收入、营业成本

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	67,551,326.29	42,225,342.71	24,575,384.13	12,318,376.73
其他业务	95,982.31	70,604.37	183,154.87	120,781.53
<b>合计</b>	<b>67,647,308.60</b>	<b>42,295,947.08</b>	<b>24,758,539.00</b>	<b>12,439,158.26</b>

本年本公司前五名客户销售收入合计 64,052,749.77 元，占全部营业收入的 94.69%。

## 28.税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
房产税	346,208.40	269,181.20
土地使用税	119,740.00	119,740.00
城建税	151,603.10	
教育费附加	90,961.87	
印花税	28,793.81	13,157.40
地方教育费附加	60,641.25	
环境保护税	14,387.43	6,194.23
<b>合计</b>	<b>812,335.86</b>	<b>408,272.83</b>

## 29.销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
保险费		498,113.21
差旅费	278,334.40	34,256.90
检测费认证费	66,048.94	2,358.49
业务招待费	3,968.00	10,387.00
办公费	5,602.96	2,540.18
修理费	1,970.53	
其他	9,034.20	
<b>合计</b>	<b>364,959.03</b>	<b>547,655.78</b>

## 30.管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
折旧费	4,950,098.33	6,284,400.75
职工薪酬	5,080,437.23	4,545,870.28
维修费	2,977,576.29	1,709,933.18
业务招待费	580,070.98	721,428.30
无形资产摊销	286,648.08	270,698.28
办公费	228,399.64	203,601.11
汽车使用费	230,601.52	203,100.34
水电气费	109,390.86	92,859.64
差旅费	191,225.86	230,707.16
通讯费	64,961.98	65,703.66
审计评估咨询费	131,066.55	356,791.48
排污费	59,619.77	143,826.04
其他	609,093.12	725,703.56
<b>合计</b>	<b>15,499,190.21</b>	<b>15,554,623.78</b>

## 31.研发费用

项目	本年发生额	上年发生额
材料费用	3,342,730.10	1,147,221.94
职工薪酬	1,377,412.93	941,642.59
折旧费	426,112.44	1,136,404.56
水电气费	112,651.25	164,000.21
其他费用	13,183.89	20,651.00
<b>合计</b>	<b>5,272,090.61</b>	<b>3,409,920.30</b>

## 32.财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息费用	3,443,068.02	3,311,170.29
减：利息收入	2,434.64	840.83
加：手续费支出		1,863.00
加：其他支出	26,437.40	26,475.00
<b>合计</b>	<b>3,467,070.78</b>	<b>3,338,667.46</b>

## 33.其他收益

## (1)其他收益类别

产生其他收益的来源	本年发生额	上年发生额
富顺县科技和经济信息化局保险专项资金补贴	1,000,000.00	
芳纶III高性能复合材料产业化	897,637.80	500,000.00
富顺县科技和经济信息化局自贡市 2020、2021 军民融合发展专项转移支付资金	550,000.00	
富顺县科技和经济信息化局工业奖补	541,937.00	
富顺县科技和经济信息化局 2021 年第一批省级工业专项创欣主体培育项目	320,000.00	
自贡市科技局特种芳纶 1313 纺丝技术研究项目	100,000.00	
富顺县科技和经济信息化局 10 强成长型企业奖励	50,000.00	
自贡市科技创新补助券	42,800.00	
自贡市中小微企业水电费补助	39,900.00	
稳岗补贴	34,478.61	
富顺县科技和经济信息化局 2020 年省级工业发展应急资金	20,000.00	
富顺县市场监管局专利资助费	10,000.00	
自贡市科技技术局科技计划项目资金	5,000.00	
自贡晨光科技园区管委会 2018 年度企业发展目标考核奖励		12,000.00
经信局“科技型中小企业奖励”		5,000.00
自贡市科技技术局科技奖励和配套补助		12,700.00
<b>合计</b>	<b>3,611,753.41</b>	<b>529,700.00</b>

## 34.信用减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
应收票据坏账损失	358,700.00	-353,120.00
应收账款坏账损失	-954,926.42	40,227.07
<b>合计</b>	<b>-596,226.42</b>	<b>-312,892.93</b>

## 35.营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他		16,297.84	
<b>合计</b>		<b>16,297.84</b>	

## 36.营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

项目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		125,026.03	
其中：固定资产毁损报废损失		125,026.03	
捐赠支出	22,500.00	7,854.00	22,500.00
罚款支出	156,000.00	15,000.00	156,000.00
其他	1.70		1.70
<b>合计</b>	<b>178,501.70</b>	<b>147,880.03</b>	<b>178,501.70</b>

## 37.现金流量表项目

## (1)收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

## 1)收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
政府补助	4,514,115.61	29,700.00
银行存款利息收入	2,434.64	840.83
往来款/保证金		398,778.36
代收代付款	47,695.57	9,009.94
<b>合计</b>	<b>4,564,245.82</b>	<b>438,329.13</b>

## 2)支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	本年发生额
业务招待费	572,985.71	628,337.91
差旅费	471,852.26	430,804.76
维修费	391,507.81	217,208.49
汽车使用费	286,657.29	316,271.44
环境检测及危废处理费	223,706.25	
审计评估咨询费	173,739.29	382,861.40
测试费	172,624.80	
水电气费	154,575.00	51,609.00
保险费	137,029.87	1,846,483.88
办公费	126,491.97	70,148.76
备用金	98,000.00	5,181.00
检测费认证费	84,001.39	179,338.31
专家咨询费	76,000.00	126,063.60
通讯费	64,961.98	64,341.66
往来款	60,000.00	149,440.41

项目	本年发生额	本年发生额
服务费	57,494.34	49,286.40
运杂费	44,795.14	291,337.62
手续费	5,463.92	976.83
保证金		100,500.00
其他	358,913.48	304,280.92
<b>合计</b>	<b>3,560,800.50</b>	<b>5,214,472.39</b>

3)收到的其他与投资活动有关的现金：无。

4)支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5)收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
外部借款	3,725,000.00	16,460,000.00
<b>合计</b>	<b>3,725,000.00</b>	<b>16,460,000.00</b>

6)支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
外部借款	15,018,742.78	7,180,000.00
票据贴现利息	140,601.37	160,508.84
<b>合计</b>	<b>15,159,344.15</b>	<b>7,340,508.84</b>

(2)现金流量表补充资料

项目	2022 年金额	2021 年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	2,772,740.32	-10,854,534.53
加：资产减值损失		
加：信用减值损失	596,226.42	312,892.93
固定资产折旧	9,829,519.05	10,114,357.90
无形资产摊销	314,685.55	270,698.28
长期待摊费用摊销	261,127.62	397,336.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”填列）		125,026.03
公允价值变动损失（收益以“-”填列）		
财务费用(收益以“-”号填列)	3,443,068.02	3,311,170.29
投资损失（收益以“-”填列）		

项目	2022 年金额	2021 年金额
递延所得税资产的减少（增加以“-”填列）		
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）		
存货的减少（增加以“-”填列）	-2,385,681.98	-255,073.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”填列）	-11,238,177.52	-3,085,457.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”填列）	-5,492,649.49	1,940,987.35
其他*		
经营活动产生的现金流量净额	-1,899,142.01	2,277,403.24
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3.现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的年末余额	1,483,351.53	481,827.06
减：现金的年初余额	481,827.06	726,522.66
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,001,524.47	-244,695.60

## (3)现金和现金等价物

项目	年末余额	上年余额
<b>现金</b>	<b>1,483,351.53</b>	<b>481,827.06</b>
其中：库存现金	3,093.21	24,414.47
可随时用于支付的银行存款	1,480,258.32	457,412.59
可随时用于支付的其他货币资金		
<b>年末现金和现金等价物余额</b>	<b>1,483,351.53</b>	<b>481,827.06</b>

## 38.所有权或使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产	36,115,512.81	银行借款抵押
无形资产	2,828,043.44	银行借款抵押

## 39.政府补助

## (1)政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
芳纶III高性能复合材料产业化	7,704,724.40	递延收益	

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
芳纶III高性能复合材料产业化	897,637.80	其他收益	897,637.80
芳纶 1313 沉析纤维工业化研究与示范装备建设	1,000,000.00	递延收益	
军用芳纶 III 沉析纤维工业化研究与示范装备建设	737,000.00	递延收益	
1000 吨/年芳纶 1313 沉析纺品生产线	1,707,200.00	递延收益	
高性能绝缘纸用芳纶 1313 沉析纤维的研发	200,000.00	递延收益	
芳纶III长纤维和沉析纤维材料在三种军品试制开发中的应用研究	1,000,000.00	递延收益	
芳纶III纺丝工艺与装备优化升级	760,000.00	递延收益	
富顺县科技和经济信息化局 2021 年第一批省级工业专项创欣主体培育项目	320,000.00	其他收益	320,000.00
富顺县科技和经济信息化局自贡市 2020、2021 军民融合发展专项转移支付资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
富顺县市场监管局专利资助费	10,000.00	其他收益	10,000.00
富顺县科技和经济信息化局 2020 年省级工业发展应急资金	20,000.00	其他收益	20,000.00
富顺县科技和经济信息化局工业奖补	541,937.00	其他收益	541,937.00
自贡市中小微企业水电费补助	39,900.00	其他收益	39,900.00
富顺县科技和经济信息化局 10 强成长型企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
自贡市科技创新补助券	42,800.00	其他收益	42,800.00
富顺县科技和经济信息化局保险专项资金补贴	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
自贡市科技局特种芳纶 1313 纺丝技术研究项目	100,000.00	其他收益	100,000.00
自贡市科技技术局科技计划项目资金	5,000.00	其他收益	5,000.00
稳岗补贴	34,478.61	其他收益	34,478.61
<b>合计</b>	<b>16,720,677.81</b>		<b>3,611,753.41</b>

### 一、与金融工具相关风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的

风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1.利率风险

本公司的利率风险主要来源于短期借款。短期借款利率固定，将不会因利率波动对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2.信用风险

于2022年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额，为降低信用风险，本公司建立了客户信用审批制度，严格控制客户信用额度、并执行其它监控程序，以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

除应收账款外，本公司无其他重大信用集中风险。应收账款前五名金额合计23,038,644.64元，占应收账款年末余额合计数的比例为90.76%。

### 3.流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，并作好资金安排。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控，同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

## 二、关联方及关联交易

### （一） 关联方关系

#### 1. 控股股东及最终控制方

##### （1） 控股股东及最终控制方

本公司控股股东及最终控制方为张胜才先生，对本公司的持股比例为30.01%，对本公司的表决权比例为30.01%。

##### （2） 控股股东的所持股份或权益及其变化

控股股东	持股金额		持股比例（%）	
	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
张胜才	31,963,807.00	31,963,807.00	30.01	30.01

## 2. 其他关联方

其他关联方名称	与本公司关系
张胜才	公司董事（董事长）、实际控制人
韩和平	公司董事、总经理
刘广永	公司董事
汪军	公司董事
赵友平	公司监事（监事会主席）
廖勇泉	公司监事
廖义林	公司监事
张胜培	董事、副总经理
杨开丛	公司高级管理人员
陈彬	公司高级管理人员
张鸥	公司实际控制人之子
王正瑜	公司实际控制人之配偶

## (二) 关联交易

- 1、采购商品：无。
- 2、销售商品：无。
- 3、关联托管情况：无。
- 4、关联承包情况：无。
- 5、关联租赁情况：无。
- 6、关联担保情况：

担保方名称	被担保方名称	担保金额	起始日	到期日	担保是否已经履行完毕
张胜才、王正瑜	四川辉腾科技股份有限公司	5,000,000.00	2021-5-17	2022-5-16	是
张胜才、王正瑜	四川辉腾科技股份有限公司	2,000,000.00	2020-9-17	2022-9-15	是
张胜才、王正瑜	四川辉腾科技股份有限公司	33,600,000.00	2021-12-15	2023-12-14	否
张胜才、王正瑜	四川辉腾科技股份有限公司	28,200,000.00	2022-12-14	2023-12-13	否

7、关联方资产转让、债务重组情况：无。

8、其他关联交易：

2021 年向公司董事刘广永借款 10 万元，2022 年公司已归还董事借款 10 万元。

**（三） 关联方往来余额**

无。

**三、 或有事项**

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

**四、 承诺事项**

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

**五、 资产负债表日后事项**

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

**六、 其他重要事项**

本公司无需要披露的其他重要事项。

**七、 财务报告批准**

本财务报告于 2023 年 3 月 21 日由本公司董事会批准报出。

**财务报表补充资料****1. 本年非经常性损益明细表**

项目	本年金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,611,753.41	
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-178,501.70	
小计	<b>3,433,251.71</b>	
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
<b>合计</b>	<b>3,433,251.71</b>	

**2. 净资产收益率及每股收益**

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》的规定，本公司2022年度加权平均净资产收益率、基本每股收益和稀释每股收益如下：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司股东的净利润	8.97	0.0260	0.0260
扣除非经常性损益后归属于母公	-2.14	-0.0062	-0.0062

---

司股东的净利润

---

四川辉腾科技股份有限公司

二〇二三年三月二十二日

## 第九节 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

四川辉腾科技股份有限公司财务部